

UCHWAŁA NR XXVI/196/2026
Rady Miejskiej w Brzesku

z dnia 23 marca 2026 r.

zmiany uchwały Nr XXIII/166/2025 Rady Miejskiej w Brzesku z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzesko na lata 2026-2041

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 ze zm.) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale Nr XXIII/166/2025 Rady Miejskiej w Brzesku z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzesko na lata 2026 - 2041 dokonuje się następujących zmian:

1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzesko na lata 2026-2041 otrzymuje brzmienie jak w **załączniku nr 1** do niniejszej uchwały.

2) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzesko, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych otrzymuje brzmienie jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

3) Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzesko na lata 2026-2041 otrzymują brzmienie jak w **załączniku nr 3** do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzeska.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/196/2026
z dnia 2026-03-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	239 752 599,20	226 424 729,62	120 479 897,00	10 549 272,00	14 956 874,00	14 740 431,62	65 698 255,00	33 226 000,00	13 327 869,58	7 628 186,00	5 699 683,58	
2027	246 810 398,00	233 075 573,00	124 094 294,00	10 865 750,00	15 405 580,00	14 251 302,00	68 458 647,00	31 694 204,00	13 734 825,00	0,00	13 734 825,00	
2028	239 834 766,00	239 834 766,00	127 693 029,00	11 180 857,00	15 852 342,00	14 664 590,00	70 443 948,00	32 613 336,00	0,00	0,00	0,00	
2029	246 550 141,00	246 550 141,00	131 268 434,00	11 493 921,00	16 296 208,00	15 075 199,00	72 416 379,00	33 526 509,00	0,00	0,00	0,00	
2030	253 206 995,00	253 206 995,00	134 812 682,00	11 804 257,00	16 736 206,00	15 482 229,00	74 371 621,00	34 431 725,00	0,00	0,00	0,00	
2031	259 537 170,00	259 537 170,00	138 182 999,00	12 099 363,00	17 154 611,00	15 869 285,00	76 230 912,00	35 292 518,00	0,00	0,00	0,00	
2032	266 025 599,00	266 025 599,00	141 637 574,00	12 401 847,00	17 583 476,00	16 266 017,00	78 136 685,00	36 174 831,00	0,00	0,00	0,00	
2033	272 676 238,00	272 676 238,00	145 178 513,00	12 711 893,00	18 023 063,00	16 672 667,00	80 090 102,00	37 079 202,00	0,00	0,00	0,00	
2034	279 493 145,00	279 493 145,00	148 807 976,00	13 029 690,00	18 473 640,00	17 089 484,00	82 092 355,00	38 006 182,00	0,00	0,00	0,00	
2035	286 480 473,00	286 480 473,00	152 528 175,00	13 355 432,00	18 935 481,00	17 516 721,00	84 144 664,00	38 956 337,00	0,00	0,00	0,00	
2036	293 642 485,00	293 642 485,00	156 341 379,00	13 689 318,00	19 408 868,00	17 954 639,00	86 248 281,00	39 930 245,00	0,00	0,00	0,00	
2037	300 983 547,00	300 983 547,00	160 249 913,00	14 031 551,00	19 894 090,00	18 403 505,00	88 404 488,00	40 928 501,00	0,00	0,00	0,00	
2038	308 508 136,00	308 508 136,00	164 256 161,00	14 382 340,00	20 391 442,00	18 863 593,00	90 614 600,00	41 951 714,00	0,00	0,00	0,00	
2039	316 220 839,00	316 220 839,00	168 362 565,00	14 741 898,00	20 901 228,00	19 335 183,00	92 879 965,00	43 000 507,00	0,00	0,00	0,00	
2040	324 126 360,00	324 126 360,00	172 571 629,00	15 110 445,00	21 423 759,00	19 818 563,00	95 201 964,00	44 075 520,00	0,00	0,00	0,00	
2041	330 608 887,00	330 608 887,00	176 023 062,00	15 412 654,00	21 852 234,00	20 214 934,00	97 106 003,00	44 957 030,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	249 887 436,41	223 797 827,75	116 660 968,14	0,00	0,00	5 710 000,00	0,00	147 356,00	0,00	26 089 608,66	25 262 028,66	200 000,00	
2027	244 104 178,50	223 619 691,00	120 561 789,00	0,00	0,00	4 059 590,00	0,00	114 797,00	0,00	20 484 487,50	6 540 124,50	0,00	
2028	236 154 766,00	230 893 992,00	125 504 822,00	0,00	0,00	3 915 900,00	0,00	110 297,00	0,00	5 260 774,00	4 214 708,00	0,00	
2029	242 230 141,00	238 119 341,00	130 474 813,00	0,00	0,00	3 735 900,00	0,00	101 747,00	0,00	4 110 800,00	3 132 794,00	0,00	
2030	248 266 995,00	244 318 572,00	134 284 678,00	0,00	0,00	3 527 550,00	0,00	76 547,00	0,00	3 948 423,00	3 011 584,00	0,00	
2031	252 937 170,00	250 508 409,00	138 071 506,00	0,00	0,00	3 267 900,00	0,00	33 549,00	0,00	2 428 761,00	1 536 252,00	0,00	
2032	259 625 599,00	256 700 679,00	141 827 051,00	0,00	0,00	2 975 400,00	0,00	5 850,00	0,00	2 924 920,00	2 071 307,00	0,00	
2033	265 976 238,00	262 876 706,00	145 500 372,00	0,00	0,00	2 680 650,00	0,00	0,00	0,00	3 099 532,00	2 280 499,00	0,00	
2034	271 993 145,00	269 134 857,00	149 210 631,00	0,00	0,00	2 361 150,00	0,00	0,00	0,00	2 858 288,00	2 052 270,00	0,00	
2035	278 780 473,00	275 477 121,00	152 955 818,00	0,00	0,00	2 019 150,00	0,00	0,00	0,00	3 303 352,00	2 510 349,00	0,00	
2036	285 242 485,00	281 859 547,00	156 687 940,00	0,00	0,00	1 656 900,00	0,00	0,00	0,00	3 382 938,00	2 602 781,00	0,00	
2037	292 783 547,00	288 240 413,00	160 354 438,00	0,00	0,00	1 283 400,00	0,00	0,00	0,00	4 543 134,00	3 776 161,00	0,00	
2038	299 348 136,00	294 590 781,00	163 930 342,00	0,00	0,00	892 800,00	0,00	0,00	0,00	4 757 355,00	4 003 397,00	0,00	
2039	308 960 839,00	300 908 059,00	167 372 879,00	0,00	0,00	523 350,00	0,00	0,00	0,00	8 052 780,00	7 311 838,00	0,00	
2040	318 126 360,00	307 332 674,00	170 770 548,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	10 793 686,00	9 709 086,00	0,00	
2041	328 608 887,00	313 856 974,00	174 066 420,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	14 751 913,00	14 751 913,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-10 134 837,21	0,00	12 614 837,21	11 500 000,00	9 020 000,00	1 114 837,21	1 114 837,21	0,00	0,00
2027	2 706 219,50	2 706 219,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 940 000,00	4 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 160 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	7 260 000,00	7 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 219,50	2 706 219,50	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	3 680 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 940 000,00	4 940 000,00	940 000,00	0,00	940 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	971 051,83	0,00	971 051,83
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	260 000,00	0,00	260 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	9 160 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	7 260 000,00	7 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 566 219,50	0,00	2 626 901,87	3 741 739,08
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	88 860 000,00	0,00	9 455 882,00	9 455 882,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	85 180 000,00	0,00	8 940 774,00	8 940 774,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	80 860 000,00	0,00	8 430 800,00	8 430 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	75 920 000,00	0,00	8 888 423,00	8 888 423,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	69 320 000,00	0,00	9 028 761,00	9 028 761,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	62 920 000,00	0,00	9 324 920,00	9 324 920,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	56 220 000,00	0,00	9 799 532,00	9 799 532,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	48 720 000,00	0,00	10 358 288,00	10 358 288,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	41 020 000,00	0,00	11 003 352,00	11 003 352,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	32 620 000,00	0,00	11 782 938,00	11 782 938,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	24 420 000,00	0,00	12 743 134,00	12 743 134,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	15 260 000,00	0,00	13 917 355,00	13 917 355,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	15 312 780,00	15 312 780,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	16 793 686,00	16 793 686,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 751 913,00	16 751 913,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,80%	4,12%	7,72%	7,47%	TAK	TAK
2027	3,04%	6,41%	7,28%	7,04%	TAK	TAK
2028	3,24%	5,71%	7,07%	6,83%	TAK	TAK
2029	3,36%	5,26%	5,07%	4,82%	TAK	TAK
2030	3,13%	5,22%	5,13%	4,89%	TAK	TAK
2031	3,64%	5,05%	5,23%	4,99%	TAK	TAK
2032	3,65%	4,92%	5,48%	5,24%	TAK	TAK
2033	3,66%	4,88%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2034	3,76%	4,85%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2035	3,61%	4,84%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2036	3,65%	4,88%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2037	3,36%	4,96%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2038	3,47%	5,11%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2039	2,62%	5,33%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2040	2,05%	5,59%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2041	0,66%	5,41%	5,08%	5,08%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 596 229,00	1 596 229,00	1 586 147,93	4 564 632,58	4 564 632,58	4 509 712,48	1 984 601,13	1 984 601,13	1 724 978,77
2027	763 575,37	763 575,37	685 049,54	0,00	0,00	0,00	1 269 168,00	1 269 168,00	1 130 687,22
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	5 527 026,55	5 527 026,55	4 488 927,22	30 646 941,09	22 470 281,55	8 176 659,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	815 500,00	815 500,00	590 250,00	27 004 478,72	7 075 605,72	19 928 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 158 675,72	112 609,72	1 046 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	978 142,00	136,00	978 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	936 975,00	136,00	936 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	892 645,00	136,00	892 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	853 749,00	136,00	853 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	819 169,00	136,00	819 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	806 154,00	136,00	806 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	793 067,00	64,00	793 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	780 221,00	64,00	780 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	767 037,00	64,00	766 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	754 022,00	64,00	753 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	741 006,00	64,00	740 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	1 084 664,00	64,00	1 084 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 706 219,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	4 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVI/196/2026
z dnia 2026-03-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 720 300,85	30 646 941,09	27 004 478,72	1 158 675,72	978 142,00	936 975,00
1.a	- wydatki bieżące				44 559 025,88	22 470 281,55	7 075 605,72	112 609,72	136,00	136,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 161 274,97	8 176 659,54	19 928 873,00	1 046 066,00	978 006,00	936 839,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 866 517,16	7 396 661,68	2 084 668,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 276 496,19	1 869 635,13	1 269 168,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrażanie Programu Ochrony Powietrza - funkcjonowanie ekodoradców w gminach - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2027	714 020,00	210 894,00	25 107,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dostępne i przyjazne szkoły - edukacja włączająca w brzeskich szkołach podstawowych - objęcie wszystkich szkół edukacją włączającą, podniesienie jakości edukacji	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	4 452 544,00	1 623 778,13	1 244 061,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpiecznie w Brzesku - bezpieczeństwo informatyczne	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2026	109 932,19	34 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 590 020,97	5 527 026,55	815 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wykonanie modernizacji budynku Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mokrzkach - optymalizacja walorów estetycznych i użytkowych budynku	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	1 163 050,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie Stawu Wolnego i terenów przyległych na cele rekreacyjne i integrujące społeczność lokalną - zwiększenie bazy rekreacyjnej i atrakcyjności Gminy Brzesko	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2027	3 316 501,00	3 041 501,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa Gminnego Parku Wypoczynku i Rekreacji w Brzesku w ramach rewitalizacji gminy - Etap III - stworzenie i rozwój przestrzeni do rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	1 100 065,00	540 500,00	540 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpiecznie w Brzesku - bezpieczeństwo informatyczne	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2026	1 010 404,97	845 025,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				72 853 783,69	23 250 279,41	24 919 810,72	1 158 675,72	978 142,00	936 975,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 282 529,69	20 600 646,42	5 806 437,72	112 609,72	136,00	136,00
1.3.1.1	Świadczenie usług Operatora w zakresie publicznego transportu zbiorowego - przewozy autobusowe w publicznym transporcie zbiorowym na sieci linii komunikacji miejskiej obejmującej obszar Gminy Brzesko - realizacja własnych zadań z zakresu lokalnego transportu zbiorowego oraz edukacji	Urząd Miejski w Brzesku	2017	2027	15 840 477,38	2 163 376,46	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja zadań z zakresu ładu przestrzennego - opracowania planistyczne - rozwój urbanistyczny i gospodarczy Gminy	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	555 275,00	274 943,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie zimowe dróg gminnych na terenie Gminy Brzesko - realizacja zadań własnych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	3 200 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	892 645,00	853 749,00	819 169,00	806 154,00	793 067,00	780 221,00	767 037,00	754 022,00	741 006,00	1 084 664,00	33 193 879,13
1.a	136,00	136,00	136,00	136,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	9 652 543,13
1.b	892 509,00	853 613,00	819 033,00	806 018,00	793 003,00	780 157,00	766 973,00	753 958,00	740 942,00	1 084 600,00	23 541 336,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 501 341,13
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 840,13
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 001,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 867 839,13
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 397 501,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 501,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	892 645,00	853 749,00	819 169,00	806 154,00	793 067,00	780 221,00	767 037,00	754 022,00	741 006,00	1 084 664,00	25 692 538,00
1.3.1	136,00	136,00	136,00	136,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	6 548 703,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 943,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.4	Świadczenie usług systemu CPANET - monitoring oświetlenia	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	3 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi telefonii komórkowej dla potrzeb Urzędu Miejskiego - szybka i sprawna komunikacja, uwierzytelnianie płatności	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	24 000,00	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Konserwacja stacji meteorologicznej - bezpieczeństwo publiczne	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	10 500,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Konserwacja systemu monitoringu powodziowego rzeki Uszwicy - bezpieczeństwo publiczne, zarządzanie kryzysowe	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	140 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi telefonii komórkowej dla potrzeb Sołectw i Osiedli w Gminie Brzesko - sprawna organizacja pracy	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	15 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Świadczenie usług pocztowych na rzecz Urzędu Miejskiego - realizacja celów statutowych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	1 150 000,00	500 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Pobór próbek popiołu w ramach obowiązków wynikających z uchwały antysmogowej dla województwa małopolskiego - realizacja zadań własnych, ochrona środowiska	Urząd Miejski w Brzesku	2020	2027	41 939,10	10 000,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opłata przyłączeniowa TAURON DYSTRYBUCJA SA - przyłączenie do sieci	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2027	7 550,00	1 400,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Brzesko - realizacja zadań własnych z zakresu gospodarki nieruchomościami	Urząd Miejski w Brzesku	2026	2027	1 581 458,00	779 043,00	802 415,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zasilanie punktu kamerowego przy ul. Wypiańskiego - bezpieczeństwo publiczne	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	12 000,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Konserwacja monitoringu miejskiego CCTV - bezpieczeństwo publiczne	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	137 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Utrzymanie systemu ostrzegania Alcatel - bezpieczeństwo publiczne, zarządzanie kryzysowe	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	45 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Świadczenie usług telekomunikacyjnych - komunikacja	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W BRZESKU	2025	2027	1 440,00	720,00	180,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Usługi telekomunikacyjne - telefonia komórkowa - komunikacja	MIEJSKIE CENTRUM OBSŁUGI OŚWIATY	2025	2028	16 200,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie Planu Ogólnego - dostosowanie do wymogów znowelizowanej ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2026	239 850,00	143 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Użytkowanie gruntu związanego z infrastrukturą komunalną pod eksploatację wylotu wód opadowych i roztopowych do rzeki Uszwicy (Pomianowski Stok, ul. Solskiego) - opłaty za dzierżawę gruntu pod wyloty kanalizacji opadowej do rzeki Uszwicy w Brzesku	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2040	1 830,01	136,00	136,00	136,00	136,00	136,00
1.3.1.20	Usługa telekomunikacyjna - internet - usługi internetowe	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 1 W JADOWNIKACH	2024	2026	2 656,80	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych Plus SIM dla stałych klientów - stała i szybka komunikacja z rodzicami, firmami i partnerami	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 4 IM. JANA BRZECHWY W BRZESKU	2025	2027	936,00	468,00	39,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego przed sądami administracyjnymi - optymalizacja VAT, zwiększenie dochodów Gminy	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2028	600 000,00	116 000,00	400 000,00	84 000,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Dowóz uczniów niepełnosprawnych na rok szkolny 2025/2026 - zabezpieczenie dowozu uczniów niepełnosprawnych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	600 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 594,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 458,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 200,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	136,00	136,00	136,00	136,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	64,00	1 608,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.24	Świadczenie usług telekomunikacyjnych w technologii VoIP - dostawa usługi wirtualnej centrali telefonicznej oraz aparatów telefonicznych IP dla potrzeb Urzędu Miejskiego w Brzesku - sprawna organizacja pracy	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2028	111 000,00	18 000,00	18 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Wdrożenie KSeF - możliwość odbioru i wysyłania obowiązkowych faktur elektronicznych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	30 981,24	13 207,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Organizacja i prowadzenie na terenie miasta Brzesko Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w roku 2026 - wykonanie obowiązku ustawowego w zakresie zabezpieczenia mieszkańcom PSZOK	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	253 987,00	253 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Brzesko w 2026 roku - wykonanie obowiązku ustawowego w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	10 880 000,00	10 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Doradztwo prawne w zakresie podatku od nieruchomości - zwiększenie poziomu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	3 326 000,00	3 326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Wylapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Brzesko oraz zapewnienie im opieki w 2026 r. - wykonanie ustawowego obowiązku opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie Gminy Brzesko	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Sporządzenie dokumentacji geodezyjnej do celów prawnych - synchronizacja dla działki nr 4085, obr. Jadownik, Gmina Brzesko - regulacja stanu prawnego drogi	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Dzierżawa urządzeń kopiujących na potrzeby Urzędu Miejskiego - bieżące funkcjonowanie	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2028	24 221,16	8 073,72	8 073,72	8 073,72	0,00	0,00
1.3.1.32	Kompleksowa usługa remontu kotła gazowego działającego w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Jadownikach polegającą na wymianie palnika wraz z automatyką - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostki i przywrócenie wartości użytkowej urządzenia	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W JADOWNIKACH	2025	2026	41 328,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Interwencyjne zbieranie padłych zwierząt - produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego z terenów stanowiących własność Gminy Brzesko a w przypadku dzików, z terenu całej Gminy - realizacja zadań statutowych	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	23 400,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 571 254,00	2 649 632,99	19 113 373,00	1 046 066,00	978 006,00	936 839,00
1.3.2.1	Modernizacja źródła wytwarzania ciepła z zastosowaniem wysokosprawnej kogeneracji i OZE w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Brzesku - dokapitalizowanie Spółki	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2040	13 441 500,00	827 580,00	1 119 538,00	1 046 066,00	978 006,00	936 839,00
1.3.2.2	Budowa drogi wewnętrznej obsługującej Strefę Aktywności Gospodarczej w obrębie geodezyjnym Mokrzyška - Bucze - rozwój infrastruktury technicznej	Urząd Miejski w Brzesku	2022	2026	78 881,00	27 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi do terenów przemysłowych - etap I odcinek od ul. Solskiego do ul. Przemysłowej - poprawa komunikacji, rozwój przedsiębiorczości	Urząd Miejski w Brzesku	2017	2026	230 770,00	50 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie otworu poszukiwawczo - rozpoznawczego wód termalnych Brzesko GT-1 w miejscowości Brzesko - realizacja programu priorytetowego "Udostępnianie wód termalnych w Polsce"	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2027	16 943 915,00	50 000,00	16 893 835,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicznego przy ul. Promiennej w miejscowości Sterkowice - rozwój infrastruktury technicznej, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	892 509,00	853 613,00	819 033,00	806 018,00	793 003,00	780 157,00	766 973,00	753 958,00	740 942,00	1 084 600,00	19 143 835,00
1.3.2.1	892 509,00	853 613,00	819 033,00	806 018,00	793 003,00	780 157,00	766 973,00	753 958,00	740 942,00	1 084 600,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 943 835,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.6	Wykonanie projektu drogi wraz z odwodnieniem ul. M. Reja - boczna od ul. Elektrycznej w Brzesku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	30 700,00	30 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w Brzesku ul. Słoneczna - od ul. Legionów Piłsudskiego wraz z połączeniem z ul. Solskiego (plus miejsca parkingowe) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa dla ul. Wiedeńskiej w Jasieniu w trybie ZRID - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	55 300,00	55 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przyłączenie budynku remizy OSP w Jadownikach do sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej - usprawnienie funkcjonowania jednostki, ochrona środowiska	Urząd Miejski w Brzesku	2023	2026	165 578,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa układu komunikacyjnego w Jasieniu: rondo (ul. Nowy Świat, ul. Zielna, ul. Ks. Mazurkiewicza) wraz z chodnikiem przy ul. Nowy Świat - rozwój infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Brzesku	2026	2027	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa chodnika z kanalizacją przy ul. Zamkowej w Okocimiu - rozwój infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Brzesku	2026	2027	1 400 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji na budowę tzw. Drogi do Dworu w Okocimiu - rozwój infrastruktury technicznej	Urząd Miejski w Brzesku	2023	2026	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt chodnika przy ul. Zamkowej w Okocimiu - aktualizacja projektu chodnika	Urząd Miejski w Brzesku	2023	2026	55 350,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przygotowanie dokumentacji projektowej do budowy odwodnienia na ul. Bocznej w Jadownikach oraz tzw. łącznika między ul. Boczną i ul. Małopolską - rozwój infrastruktury technicznej	Urząd Miejski w Brzesku	2025	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej wg wybranego wariantu opracowanej "Koncepcji przebudowy systemu kanalizacji deszczowej zlewni okolic Uczestników Ruchu Oporu, Legionów Piłsudskiego oraz Spółdzielczej w Brzesku" - uregulowanie gospodarki wodnej	Urząd Miejski w Brzesku	2024	2026	68 880,00	62 880,99	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzesko na lata 2026-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzesko:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 10 837 203,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 851 536,05 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 11 688 740,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 10 837 203,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 114 128,81 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 11 951 332,76 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	250 589 803,15	-10 837 203,95	239 752 599,20
Dochody bieżące	225 573 193,57	+851 536,05	226 424 729,62
Dotacje bieżące	13 941 343,57	+799 088,05	14 740 431,62
Pozostałe	65 645 807,00	+52 448,00	65 698 255,00
Dochody majątkowe	25 016 609,58	-11 688 740,00	13 327 869,58
Sprzedaż majątku	7 627 152,00	+1 034,00	7 628 186,00
Wydatki ogółem	260 724 640,36	-10 837 203,95	249 887 436,41
Wydatki bieżące	222 683 698,94	+1 114 128,81	223 797 827,75
Wynagrodzenia i pochodne	116 459 898,99	+201 069,15	116 660 968,14
Pozostałe wydatki bieżące	100 513 799,95	+913 059,66	101 426 859,61
Wydatki majątkowe	38 040 941,42	-11 951 332,76	26 089 608,66

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	910 000,00	+12 824 825,00	13 734 825,00

Źródło: opracowanie własne.

Źródłem zwiększonych dochodów majątkowych w roku 2027 jest dotacja z NFOŚiGW na realizację zadania "Wykonanie otwor poszukiwawczo - rozpoznawczego wód termalnych Brzesko GT-1 w miejscowości Brzesko", zgodnie z umową z dnia 30.09.2024 r. Zawnioskowano o przesunięcie terminu realizacji zadania na rok 202.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków

majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 659 662,50	+12 824 825,00	20 484 487,50

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzesko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Planowane przychody obejmują:

1. Sprzedaż papierów wartościowych (emisja obligacji) - 11.500.000 zł.
2. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 783 497,92 zł., w tym:
 - opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Zwalczania Narkomanii - 247 573,48 zł.
 - dochody z opłaty i kar pieniężnych za orzyskanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska - 36 949,64 zł.
 - środki z opłaty , o której mowa w art. 9² ust. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i wydatki z budżetu na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu - 498 974,80 zł.
3. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 331 339,29 zł., w tym:
 - Projekt "Cyberbezpiecznie w Brzesku" (Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027) - 261 350,16 zł.
 - Projekt "Dostępne i przyjazne szkoły - edukacja włączająca w brzeskich szkołach

Planowane rozchody obejmują:

1. Wykup papierów wartościowych (obligacji) - 1 800 000,00 zł.
2. Spłata pożyczek - 680 000,00 zł.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Brzesko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2037-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brzesko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 480 000,00	0,00	2 480 000,00
2027	2 706 219,50	0,00	2 706 219,50
2028	3 680 000,00	0,00	3 680 000,00
2029	4 320 000,00	0,00	4 320 000,00
2030	4 940 000,00	0,00	4 940 000,00
2031	6 600 000,00	0,00	6 600 000,00
2032	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00
2033	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00
2034	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
2035	7 700 000,00	0,00	7 700 000,00
2036	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00
2037	7 200 000,00	1 000 000,00	8 200 000,00
2038	6 660 000,00	2 500 000,00	9 160 000,00
2039	4 260 000,00	3 000 000,00	7 260 000,00
2040	3 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00
2041	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzesko na lata 2026-2041 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	3,80%	7,72%	TAK	7,47%	TAK
2027	3,04%	7,28%	TAK	7,04%	TAK
2028	3,24%	7,07%	TAK	6,83%	TAK
2029	3,36%	5,07%	TAK	4,82%	TAK
2030	3,13%	5,13%	TAK	4,89%	TAK
2031	3,64%	5,23%	TAK	4,99%	TAK
2032	3,65%	5,48%	TAK	5,24%	TAK
2033	3,66%	5,24%	TAK	5,24%	TAK
2034	3,76%	5,35%	TAK	5,35%	TAK
2035	3,61%	5,13%	TAK	5,13%	TAK
2036	3,65%	5,00%	TAK	5,00%	TAK
2037	3,36%	4,95%	TAK	4,95%	TAK
2038	3,47%	4,91%	TAK	4,91%	TAK
2039	2,62%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2040	2,05%	4,98%	TAK	4,98%	TAK
2041	0,66%	5,08%	TAK	5,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brzesko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzesko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Świadczenie usług Operatora w zakresie publicznego transportu zbiorowego - przewozy autobusowe w publicznym transporcie zbiorowym na sieci linii komunikacji miejskiej obejmującej obszar Gminy Brzesko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 163 376,46 zł;
 - 2) Wykonanie otworu poszukiwawczo - rozpoznawczego wód termalnych Brzesko GT-1 w miejscowości Brzesko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 15 606,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 724 535,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 15 774 535,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 306 905,09	+163 376,46	22 470 281,55

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	23 901 194,54	-15 724 535,00	8 176 659,54
2027	4 154 338,00	+15 774 535,00	19 928 873,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.